



泸州老窖股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

油气资产		
无形资产	235,276,906.70	243,576,008.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	356,694,148.64	368,258,228.12
其他非流动资产	4,314.05	1,777,195.64
非流动资产合计	3,989,148,095.26	3,819,205,972.34
资产总计	13,674,035,552.67	13,204,397,402.89
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	485,288,661.39	326,176,558.16
预收款项	1,070,802,027.81	1,598,402,168.78
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	134,509,716.33	86,016,812.40
应交税费	297,536,303.26	286,300,866.96
应付利息		
应付股利	22,400,652.46	36,202,505.07
其他应付款	452,848,574.96	397,033,053.68
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		

流动负债合计	2,463,385,936.21	2,730,131,965.05
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	137,838.01	473,057.61
专项应付款		
预计负债		
递延收益	29,913,897.37	39,481,850.50
递延所得税负债	55,963,516.06	72,449,617.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	86,015,251.44	112,404,525.15
负债合计	2,549,401,187.65	2,842,536,490.20
所有者权益：		
股本	1,402,252,476.00	1,402,252,476.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	651,340,124.27	650,136,342.34
减：库存股		
其他综合收益	176,784,890.38	226,114,710.62
专项储备		
盈余公积	1,402,252,476.00	1,402,252,476.00
一般风险准备		
未分配利润	7,397,874,451.50	6,591,932,916.47
归属于母公司所有者权益合计	11,030,504,418.15	10,272,688,921.43
少数股东权益	94,129,946.87	89,171,991.26
所有者权益合计	11,124,634,365.02	10,361,860,912.69
负债和所有者权益总计	13,674,035,552.67	13,204,397,402.89

法定代表人：刘淼

主管会计工作负责人：谢红

会计机构负责人：谢红

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,538,700,551.83	2,100,085,510.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	198,392.41	287,123.57
预付款项	382,910.60	76.45
应收利息	7,175,500.00	7,871,700.00
应收股利	6,887,727.00	
其他应收款	5,843,944,545.40	5,366,437,841.33
存货	20,726.78	24,871.32
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,198,691.85	18,110,790.95
流动资产合计	8,427,509,045.87	7,492,817,914.04
非流动资产：		
可供出售金融资产	322,335,055.18	378,279,459.14
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,136,532,801.94	2,002,187,362.81
投资性房地产		
固定资产	847,910,003.06	753,076,699.65
在建工程	2,123,067.61	180,421,340.92
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	227,389,280.06	235,397,501.46
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	105,035,036.76	73,067,262.67
其他非流动资产		1,765,370.00
非流动资产合计	3,641,325,244.61	3,624,194,996.65
资产总计	12,068,834,290.48	11,117,012,910.69
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	6,635,181.13	2,366,512.62
预收款项	2,764,448.23	3,090,908.64
应付职工薪酬	76,686,341.64	46,570,685.75
应交税费	10,960,462.75	4,412,402.75
应付利息		
应付股利		
其他应付款	550,929,365.15	548,642,342.44
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	647,975,798.90	605,082,852.20
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	137,838.01	473,057.61
专项应付款		
预计负债		
递延收益	16,067,480.57	25,610,416.69
递延所得税负债	55,963,516.06	72,449,617.04
其他非流动负债		

非流动负债合计	72,168,834.64	98,533,091.34
负债合计	720,144,633.54	703,615,943.54
所有者权益：		
股本	1,402,252,476.00	1,402,252,476.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	653,218,046.57	652,014,264.64
减：库存股		
其他综合收益	175,902,381.24	226,644,324.10
专项储备		
盈余公积	1,402,252,476.00	1,402,252,476.00
未分配利润	7,715,064,277.13	6,730,233,426.41
所有者权益合计	11,348,689,656.94	10,413,396,967.15
负债和所有者权益总计	12,068,834,290.48	11,117,012,910.69

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	8,303,996,837.62	6,900,197,915.25
其中：营业收入	8,303,996,837.62	6,900,197,915.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,989,074,605.75	5,266,755,803.64
其中：营业成本	3,119,542,278.93	3,490,107,228.73
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	844,638,245.32	517,981,045.97

销售费用	1,539,282,364.18	873,874,602.76
管理费用	543,882,783.75	442,522,121.20
财务费用	-58,786,548.55	-58,347,994.30
资产减值损失	515,482.12	618,799.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	225,053,594.70	298,248,942.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	216,510,997.49	295,424,336.12
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,539,975,826.57	1,931,691,054.08
加：营业外收入	41,760,199.76	44,941,524.36
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	51,858,220.90	9,934,777.71
其中：非流动资产处置损失	18,725,437.47	1,078,823.03
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,529,877,805.43	1,966,697,800.73
减：所得税费用	580,181,054.58	416,344,073.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,949,696,750.85	1,550,353,727.71
归属于母公司所有者的净利润	1,927,743,515.83	1,472,756,220.64
少数股东损益	21,953,235.02	77,597,507.07
六、其他综合收益的税后净额	-48,174,447.19	211,993,516.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-49,329,820.24	211,878,764.73
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-49,329,820.24	211,878,764.73
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-1,283,639.88	5,332,097.54
2.可供出售金融资产公允价	-49,458,302.98	206,406,415.28

值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	1,412,122.62	140,251.91
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,155,373.05	114,751.56
七、综合收益总额	1,901,522,303.66	1,762,347,244.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,878,413,695.59	1,684,634,985.37
归属于少数股东的综合收益总额	23,108,608.07	77,712,258.63
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.375	1.050
（二）稀释每股收益	1.375	1.050

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-476,670.22 元，上期被合并方实现的净利润为：-210,224.44 元。

法定代表人：刘淼

主管会计工作负责人：谢红

会计机构负责人：谢红

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,092,716,684.94	1,619,273,391.85
减：营业成本	1,806,009,553.57	1,282,854,812.65
税金及附加	16,145,061.10	7,583,056.19
销售费用		
管理费用	433,254,957.60	362,154,413.16
财务费用	-41,706,236.12	-40,983,636.71
资产减值损失	379,022.72	106,816.94
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	2,210,691,887.84	1,407,314,615.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	216,510,997.49	295,424,336.12

消费税	659,966,192.32	408,339,855.87
城市维护建设税	97,623,608.72	61,982,026.50
教育费附加	41,838,523.00	26,563,726.07
房产税	4,810,182.17	
土地使用税	5,616,298.16	
印花税	6,807,301.90	
地方教育费附加	27,892,348.78	17,709,150.79
营业税	83,790.27	3,386,286.74
合计	844,638,245.32	517,981,045.97

其他说明：

注1：本期发生额较上期发生额增加326,657,199.35元，增幅63.06%，主要系本期随着高端白酒产销量和销售收入的增长，消费税相应增加影响所致。

注2：根据财政部发布的财会【2016】22号《增值税会计处理规定》的相关规定，2016年5月1日全面试行营业税改征增值税后，利润表“营业税金及附加”项目名称调整为“税金及附加”，该项目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费。

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
宣传广告费	770,513,600.04	427,526,135.16
运输和仓储保管费	174,995,175.62	200,195,430.91
促销费	359,591,586.16	87,030,718.89
职工薪酬	64,480,618.37	35,354,640.29
办公费	34,706,768.97	26,799,980.19
咨询中介费	27,173,152.85	24,029,734.54
业务招待费	29,901,544.73	17,328,840.41
差旅费	21,971,409.92	14,459,381.10
其他	55,948,507.52	41,149,741.27
合计	1,539,282,364.18	873,874,602.76

其他说明：

注：本期发生额较上期发生额增加665,407,761.42元，增幅76.14%，主要系为了促进销售，本期继续加大广告宣传和市场营销（产品陈列，市场开发等）的力度，导致宣传广告费及促销费分别增加342,987,464.88元和272,560,867.27元共同影响所致。

合计	1,402,252,476.00			1,402,252,476.00
----	------------------	--	--	------------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：按母公司净利润的10%提取法定盈余公积，同时以母公司股本金额为限。

28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,593,460,633.89	6,242,284,506.09
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,527,717.42	-1,305,829.46
调整后期初未分配利润	6,591,932,916.47	6,240,978,676.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,927,743,515.83	1,472,756,220.64
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	1,121,801,980.80	1,121,801,980.80
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	7,397,874,451.50	6,591,932,916.47

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-1,527,717.42 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,017,302,251.60	3,045,508,470.14	6,571,346,480.83	3,457,877,770.06
其他业务	286,694,586.02	74,033,808.79	328,851,434.42	32,229,458.67
合计	8,303,996,837.62	3,119,542,278.93	6,900,197,915.25	3,490,107,228.73

30、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------